

# **Úprava rozpočtu na rok 2019 Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo**

V Bratislave dňa 12. decembra 2019

## Úprava rozpočtu na rok 2019 Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo

Výkonná rada Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo (ďalej len „výkonná rada“) schválila dňa 12. decembra 2019 podľa čl. 9 ods. 1 písm. i) Štatútu Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo túto Úpravu rozpočtu na rok 2019 Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo.

### Článok 1 Zdroj príjmov agentúry na rok 2019

Základným a jediným zdrojom príjmov agentúry na rok 2019, sú účelovo viazané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, poskytnuté prostredníctvom rozpočtu poskytovateľa Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky (ďalej len „MŠVVaŠ SR“), a to v súlade s §19 ods.5 zákona č. 269/2018 Z. z. o zabezpečovaní kvality vysokoškolského vzdelávania a o zmene a doplnení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 269/2018 Z. z.“) na materiálne a finančné zabezpečenie činnosti prijímateľa (ďalej len „účel“), za splnenia podmienok uvedených v tejto zmluve.

### Článok 2 Výška finančných prostriedkov a účelovosť ich použitia

1. Poskytovateľ poskytol v roku 2019 agentúre ako prijímateľovi finančné prostriedky v celkovej výške 826 750,- eur (slovom: osemstodvadsaťšesťtisíc sedemstopäťdesiat eur) v nasledujúcom členení:
  - a) sumu vo výške 800 000,- eur (slovom: osemstotisíc eur) vo forme bežných výdavkov a
  - b) sumu vo výške 26 750,- eur (slovom: dvadsaťšesťtisíc sedemstopäťdesiat eur) vo forme kapitálových výdavkov.(ďalej len „finančné prostriedky“)
2. Finančné prostriedky sú účelovo rozčlenené medzi jednotlivé položky a podpoložky ekonomickej klasifikácie a môžu byť použité na :
  - a) mzdové výdavky (610), poisťné a príspevky do poisťovní (620),
  - b) ďalšie výdavky v rámci kategórie tovarov a služieb (630),
  - c) bežné transfery (640) ako sú členské príspevky medzinárodným organizáciám,
  - d) obstaranie kapitálových aktív (710) ako je nákup licencií, strojov, prístrojov, zariadení, techniky, resp. dopravných prostriedkov,

Rozdelenie finančných prostriedkov poskytnutých agentúre, podľa rozpočtu je uvedené v tabuľke.

<b>Finančné prostriedky poskytnuté Slovenskej akreditačnej agentúre pre vysoké školstvo v roku 2019</b>		
<b>Účel</b>	<b>Schválený rozpočet 2019</b>	<b>Upravený rozpočet 2019</b>
Výdavky spolu (600+700)	826 750,00 €	671 750,00 €
Bežné výdavky (600)	800 000,00 €	645 000,00 €
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)	430 360,00 €	257 144,26 €
Poistné a príspevok do poisťovní (620)	150 410,82 €	102 095,23 €
Tovary a služby (630), v tom	216 312,18 €	282 843,51 €
631 Cestovné náhrady	40 000,00 €	13 854,24 €
632 Energie, voda a komunikácie	25 000,00 €	729,68 €
633 Materiál	18 062,18 €	101 514,26 €
636 Nájomné za nájom	20 000,00 €	51 666,90 €
637 Služby, v tom	113 250,00 €	64 487,00 €
637027 Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	93 250,00 €	47 298,75 €
637200 Ostatné služby	20 000,00 €	3 292,68 €
Bežné transfery (640), v tom	2 917,00 €	2 917,00 €
649 Transfery do zahraničia, v tom	2 917,00 €	2 917,00 €
649003 Medzinárodným organizáciám	2 917,00 €	2 917,00 €
Kapitálové výdavky (700)	26 750,00 €	26 750,00 €
Obstarávanie kapitálových aktív (710), v tom	26 750,00 €	26 750,00 €
711 Nákup pozemkov a nehmotných aktív (softvéru, licencií)	8 000,00 €	8 000,00 €
713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	5 375,00 €	5 375,00 €
714 Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	13 375,00 €	13 375,00 €

### **Článok 3 Dôvod úpravy rozpočtu**

1. Dôvodom na spracovanie schválenej úpravy Rozpočtu agentúry za rok 2019 sú nasledovné skutočnosti, ku ktorým došlo v priebehu roka 2019 a ktoré sú plánované a v riešení do 31.3.2020 pre lepšie podmienky práce agentúry:
  - a) Neskoré začatie využívania a čerpania rozpočtu 2019 zapríčinené postupným budovaním agentúry (priestory, materiálne a technické vybavenie kancelárie),
  - b) Neskorším prijímaním zamestnancov do pracovného pomeru agentúry, oproti pôvodným predpokladom,
  - c) plánované sťahovania agentúry do vhodnejších a dostupnejších priestorov v prvom štvrťroku 2020, t.j. do 31.3.2020
  - d) plánované zabezpečenie nábytku pre nový kancelársky priestor agentúry v súvislosti so sťahovaním,
  - e) časť finančných prostriedkov na nákup tovarov a služieb bude použitá v prvom štvrťroku roku 2020, t.j. do 31.3.2020,
  - f) kúpa technického vybavenia pre nové školiaco-metodické stredisko agentúry,
  - g) agentúra vyčlenila finančné prostriedky aj na mediálny priestor pre propagáciu agentúry a tým sa dostať do povedomia širokej verejnosti,
  - h) návrh agentúry na financovanie edukačných a osvetových videí k dôvodu jej zriadenia a k práci agentúry, ako aj postupov pri implementácii zmien pre vysoké školy,
  - i) predpokladaný a plánovaný začiatok obstarávania informačného systému agentúry,

### **Článok 4 Úpravy a presuny v rozpočte**

1. Výdavková časť rozpočtu sa mení a navyšuje v položkách Tovary a služby (630), v tom, a zároveň ide o presun finančných prostriedkov, ktoré nemajú žiadny dopad na celkový objem prostriedkov schválených v rozpočte za rok 2019.
2. Najvyššia časť finančných prostriedkov z rozpočtu za rok 2019 sa ušetrila v oblasti výdavkov Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania (610) v predpokladanej ušetrenej sume 173 tis. EUR a s tým súvisí aj ušetrená položka v oblasti Poistné a príspevok do poisťovní (620) v predpokladanom objeme zostatku 48 tis. EUR.
3. Presuny spolu v objeme 66.531,33 EUR do položky Tovary a služby (630) v tom, presun z položky Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania (610) vo výške 36.449,33 EUR a presun z položky Poistné a príspevok do poisťovní (620) vo výške 30.082,- EUR

4. Rozpočet položky kapitálových výdavkov a príjmov ostáva bez zmien, t.j. na úrovni pôvodne schváleného rozpočtu vo výške 26.750,- EUR.
5. Finančné prostriedky, ktoré agentúra nie je v súlade so zákonom č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov schopná v roku 2019 využiť, vrátila späť na účet poskytovateľa MŠVVaŠ SR dňa 5.12.2019.

#### Článok 5

##### **Detail položky Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)**

1. *Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)* – zníženie oproti plánu rozpočtu 2019, z dôvodu neskorého náboru nových zamestnancov agentúry, pričom stále ešte nie sú obsadené všetky pozície oproti plánovaným pozíciám v zmysle organizačného poriadku, nakoľko agentúra začne prvé akreditácie najskôr v roku 2020.

#### Článok 6

##### **Detail položky Poistné a príspevok do poisťovní (620)**

1. *Poistné a príspevok do poisťovní (620)* – zníženie oproti plánu rozpočtu 2019 je spôsobené, nižšími nákladmi vynaloženými na mzdy zamestnancov, čo je popísané Článku 5, bod 1

#### Článok 7

##### **Detail položky Tovary a služby (630)**

1. *Úprava položky Tovary a služby (630), v tom:*
  - a) *Položka Cestovné náhrady (631)* – zníženie uvedenej položky v rozpočte. Čerpanie sa využilo prevažne na zahraničné pracovné cesty. Návšteva zahraničných agentúr (Česko, Veľká Británia), kde už prešli na nový systém skvalitňovania vysokoškolského vzdelávania. Okrem toho sa časť členov VR a kolegov, zúčastnili na medzinárodnom fóre kvality EQAF. V rámci zverejnenia návrhu akreditačných štandardov agentúra usporiadala semináre v mestách Bratislava, Košice, Žilina, Banská Bystrica, kde bolo nutné dopraviť aj propagačné materiály.
  - b) *Položka Energie, voda a komunikácie (632) a Položka Ostatné služby (637200)* – zníženie je spôsobené z dôvodu nevyužívania kompletných služieb. Spôsobené je neobsadenosťou pracovných pozícií (využívanie telekomunikačných služieb) a v prípade spotreby energií je zníženie oproti rozpočtu spôsobené neskorším nábehom na pravidelné mesačné platby za prenájom priestorov sídla agentúry, ktoré nám prenajímateľ fakturuje štvrťročne, po uzavretí daného štvrťroka.

- c) *Položka Materiál (633)* – na rok 2019 sa predpokladá nárast v uvedenej položke spôsobený s plánovaným sťahovaním agentúry do nových priestorov, čo si vyžiada nákup kancelárskeho nábytku na zariadenie nových priestorov, vrátane rokovacej miestnosti a kompletne nové vybavenie školiaco – metodického oddelenia. Počíta sa aj s nákupom výpočtovej techniky (NTB, dataprojektor, plátno na premietanie a pod.)
- d) *Položka Nájomné za nájom (636)* – počíta sa ešte v rámci štvrtého štvrťroku 2019 s platbou za prenájom aktuálnych priestorov sídla agentúry Staré Grunty 52, Bratislava. Nárast v danej položke je spôsobený plánovaným sťahovaním agentúry začiatkom roka 2020, do nových priestorov. Agentúra plánuje ešte do konca roka 2019 uzavrieť novú zmluvu o prenájme s novým prenajímateľom (Nám. Slobody 11, Bratislava), kde bude treba zložiť zábezpeku a zaplatiť časť prvej platby za prenájom vopred.
- e) *Položka Služby v tom (637)* – zahŕňa platby za stravné, kancelárske potreby, občerstvenie na zasadnutie VR, prídely do sociálneho fondu. Poradenstvo zahraničných expertov pri tvorbe akreditačných štandardov v súlade EGS. Agentúra počíta s vyčlenením finančných prostriedkov na edukačné a osvetové videá, propagácia agentúry v rámci mediálneho priestoru. Zahŕňa zároveň inzerciu na nové pracovné pozície, pokuty a penále, služby IKT.
- f) *Položka Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (637027)* – rovnako ako pri zamestnancoch na trvalý pracovný pomer, ide o neskorší nábeh a menej odpracovaných hodín, oproti plánovaniu. Nakoľko agentúra začala s náborm pracovníkom až v druhom štvrťroku 2019.

## Článok 8 Záverečné ustanovenie

1. Úprava rozpočtu agentúry bola schválená výkonnou radou na zasadnutí dňa 12. 12. 2019 v Bratislave.

V Bratislave 12.12.2019

**prof. Ing. Robert Redhammer, PhD.**  
Predseda výkonnej rady agentúry